



Corr Plastik Industrial Ltda.

*Relatório dos Auditores Independentes
sobre as Demonstrações Financeiras
de 31 de dezembro de 2021*

CORR PLASTIK INDUSTRIAL LTDA.

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

ÍNDICE

Relatório dos Auditores Independentes sobre as demonstrações financeiras.....	2
Balanço Patrimonial.....	6
Demonstração do resultado.....	7
Demonstração das mutações do patrimônio líquido.....	8
Demonstração dos fluxos de caixa.....	9
Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras.....	10

Abreviaturas:

IRPJ	–	Imposto de Renda Pessoa Jurídica
CSLL	–	Contribuição Social sobre o Lucro Líquido
IPI	–	Imposto sobre Produtos Industrializados
INSS	–	Instituto Nacional de Seguro Social
FGTS	–	Fundo de Garantia por Tempo de Serviço
IRRF	–	Imposto de Renda Retido na Fonte
ICMS	–	Imposto Sobre a Circulação de Mercadorias e Serviços
COFINS	–	Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social
PIS	–	Programa de Integração Social

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Aos Quotistas e Administradores

Corr Plastik Industrial Ltda.

Cabreúva – SP

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras da **Corr Plastik Industrial Ltda.**, que compreendem o balanço patrimonial, em 31 de dezembro de 2021, e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais práticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **Corr Plastik Industrial Ltda.**, em 31 de dezembro de 2021, o desempenho de suas operações e os respectivos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com as normas internacionais de relatório financeiro (IFRS) emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB)

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras. Somos independentes em relação à Empresa de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.



Outros assuntos

Auditoria dos valores correspondentes ao exercício anterior

As demonstrações financeiras referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020, compreendendo o balanço patrimonial, as respectivas demonstrações do resultado, resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa, que estão sendo apresentadas para fins de comparabilidade, foram examinadas por nós, que emitimos relatório em 25 de março de 2021, com opinião com as seguintes ressalvas: (i) a empresa não realizou o inventário físico de seus estoques em 31 de dezembro de 2020, registrado no valor de R\$ 40.311 mil, e (ii) a empresa não realizou os cálculos dos ajustes a valor presente sobre os saldos do contas a receber de clientes e fornecedores.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações financeiras

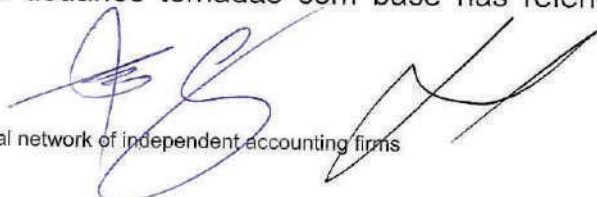
A Administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com as normas internacionais de relatório financeiro (IFRS), emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB), e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a Administração é responsável pela avaliação da capacidade de a entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a Administração pretenda liquidar a entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.



Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Empresa.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da entidade. Se concluirmos que existe uma incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a entidade e sua controlada a não mais se manterem em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações, e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.
- Obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente referente às informações financeiras da entidade para expressar uma opinião sobre as demonstrações financeiras. Somos responsáveis pela direção, supervisão e desempenho da auditoria da entidade e, conseqüentemente, pela opinião de auditoria.





Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

São Paulo, 21 de março de 2022.

**KRESTON PARTNERSHIP AUDITORES
INDEPENDENTES S/S**
CRC 2SP023408/O-2

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'JLB', is positioned above the name of the auditor.

JULIO LUIZ BAFFINI
CONTADOR - CRC 1SP162773/O-2

A large, stylized handwritten signature in blue ink is located in the bottom right corner of the page.

CORR PLASTIK INDUSTRIAL LTDA.

BALANÇO PATRIMONIAL

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Em milhares de reais, exceto quando incluído de outra forma)

ATIVO	Nota	2021	2020	PASSIVO	Nota	2021	2020
CIRCULANTE		224.031	206.386	CIRCULANTE		136.170	192.823
Caixa e equivalentes de caixa	4	21.777	79.408	Empréstimos e financiamentos	10	20.264	41.858
Contas a receber de clientes	5	68.555	65.456	Fornecedores	11	88.798	117.423
Outras contas a receber		460	2.626	Obrigações com pessoal e encargos sociais		1.871	1.605
Impostos a recuperar	7	55.371	18.365	Impostos e contribuições a recolher	12	1.406	1.619
IRPJ e CSLL a recuperar		618	5	IRPJ e CSLL a recolher		2.509	4.920
Adiantamento à fornecedor		11.911	215	Outras obrigações a pagar	13	21.322	25.398
Estoques	6	65.339	40.311				
NÃO CIRCULANTE		1.352	287	NÃO CIRCULANTE		22.487	44.872
Impostos a recuperar	7	391	287	Empréstimos e financiamentos	10	14.750	34.708
Outras contas a receber		75	-	IRPJ e CSLL diferidos - reavaliações	14b	3.537	4.349
IRPJ e CSLL diferidos		886	-	Outras contas a pagar	11	3.701	5.815
				IRPJ e CSLL diferidos		499	-
PERMANENTE		93.329	121.418	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		160.055	90.396
Imobilizado	8	93.329	85.448	Capital social	14a	42.000	42.000
Investimentos	9	-	35.970	Reservas de lucros a realizar		107.971	37.193
				Reservas de reavaliação	14b	9.875	10.994
				Ajuste de avaliação patrimonial		209	209
TOTAL DO ATIVO		318.712	328.091	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		318.712	328.091

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

CORR PLASTIK INDUSTRIAL LTDA.

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Em milhares de reais, exceto quando incluído de outra forma)

	<u>Nota</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Receita operacional líquida	15	743.821	368.682
Custos dos produtos vendidos	16	(487.556)	(275.336)
LUCRO BRUTO		256.265	93.346
RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS			
Despesas com vendas	16	(47.133)	(31.212)
Despesas gerais e administrativas	16	(14.883)	(12.740)
Outras receitas - líquida de despesas	16	1.628	(4.013)
		(60.388)	(47.965)
LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO		195.877	45.381
Receitas financeiras	17	4.285	1.922
Despesas financeiras	17	(4.849)	(9.217)
Variações monetárias e cambiais, líquidas		34	61
		(530)	(7.234)
Resultado da equivalência patrimonial	9	4.203	8.538
LUCRO DO EXERCÍCIO ANTES DOS IMPOSTOS		199.550	46.685
Imposto de renda e contribuição social	18	(66.563)	(13.161)
Imposto de renda e contribuição social diferidos		386	-
Imposto de renda e contribuição social diferidos-reavaliação	14b	812	408
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		134.185	33.932
Quantidade média de quotas em circulação no exercício	14	42.000.000	42.000.000
Lucro líquido por mil quotas - R\$		3,19	0,81
Demonstrações do resultado abrangente		2021	2020
Resultado do exercício		134.185	33.932
Reserva de reavaliação		1.119	560
Resultado abrangente total		135.304	34.492

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.



CORR PLASTIK INDUSTRIAL LTDA

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em milhares de reais, exceto quando incluído de outra forma)

	Capital social	Reserva de reavaliação	Reserva de lucros	Ajuste de avaliação patrimonial	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2019	42.000	11.554	11.685	209	65.448
Lucro líquido do exercício	-	-	33.932	-	33.932
Realização reserva de reavaliação - (nota 12b)	-	(560)	560	-	-
Dividendos distribuídos	-	-	(8.984)	-	(8.984)
Saldos em 31 de dezembro de 2020	42.000	10.994	37.193	209	90.396
Lucro líquido do exercício	-	-	134.185	-	134.185
Realização reserva de reavaliação - (nota 12b)	-	(1.119)	1.119	-	-
Dividendos distribuídos	-	-	(64.526)	-	(64.526)
Saldos em 31 de dezembro de 2021	42.000	9.875	107.971	209	160.055

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

CORR PLASTIK INDUSTRIAL LTDA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Em milhares de reais, exceto quando incluído de outra forma)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Lucro líquido do exercício	134.185	33.932
Resultado na equivalência patrimonial	-	(8.538)
Depreciação do imobilizado	5.946	6.498
Valor residual de baixa de bens do imobilizado	2.028	1.248
	<u>142.159</u>	<u>33.140</u>
(Aumento) redução nos ativos operacionais		
Contas a receber de clientes	(3.099)	(25.249)
Outros créditos	2.091	(1.276)
Impostos a recuperar	(38.609)	(9.224)
Adiantamento de fornecedores	(11.696)	-
Estoques	(25.028)	(10.920)
Aumento (redução) nos passivos operacionais		
Fornecedores	(28.625)	54.001
Obrigações com pessoal e encargos	267	415
Impostos e contribuições a recolher	(2.937)	5.311
Outros débitos	(6.190)	27.317
Imposto de renda e contribuição social diferido	-	(408)
Disponibilidades líquidas geradas nas atividades operacionais	<u>28.333</u>	<u>73.107</u>
Fluxos de caixa das atividades de investimento		
Dividendos recebidos	-	1.700
Venda de investimentos	35.970	-
Aquisição de bens do imobilizado	(15.855)	(14.870)
Disponibilidade gerada (aplicada) nas atividades de investimento	<u>20.115</u>	<u>(13.170)</u>
Fluxo de caixa de atividades de financiamento		
Redução (Aumento) em empréstimos e financiamentos	(41.552)	8.475
Dividendos distribuídos	(64.527)	(8.984)
Disponibilidade (aplicadas) geradas nas atividades de financiamento	<u>(106.079)</u>	<u>(509)</u>
(Redução) Aumento em caixa e equivalentes de caixa	<u>(57.631)</u>	<u>59.428</u>
No início do exercício	79.408	19.980
No final do exercício	21.777	79.408
	<u>(57.631)</u>	<u>59.428</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.



CORR PLASTIK INDUSTRIAL LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Em milhares de reais, exceto quando incluído de outra forma)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Corr Plastik Industrial Ltda. tem sua sede localizada na Avenida Joaquim Monteiro, 571, Bairro Jacaré, Município de Cabreúva, Estado de São Paulo.

A Empresa está envolvida primariamente na fabricação de tubos, conexões, composto de PVC, acessórios e produtos em geral de PVC, PE e outras resinas plásticas, revenda de produtos adquiridos de terceiros, importação e exportação.

CORONAVIRUS (COVID 19)

Em 31 de janeiro de 2020, a Organização Mundial da Saúde anunciou que a COVID-19 é uma emergência de saúde global e em 11 de março de 2020 passou a tratar a doença como uma pandemia. O surto desencadeou decisões significativas de governos e entidades do setor privado, que somadas ao seu impacto potencial, aumentaram o grau de incerteza para os agentes econômicos e podem gerar efeitos nos valores reconhecidos nas demonstrações financeiras.

A Empresa está trabalhando ativamente nas medidas de prevenção para auxiliar no controle da disseminação do Coronavírus (COVID-19), reforçando os protocolos de higiene, propagando informações sobre o tema em seus canais de comunicação internos e seguindo as orientações da Organização Mundial de Saúde (OMS) cancelando eventos internos e viagens, adotando meios eletrônicos de comunicação, flexibilizando rotinas de trabalho para evitar aglomerações, adesão de trabalho remoto para diversos grupos de profissionais, dentre outras iniciativas.

Os principais riscos e efeitos da pandemia no mercado já estão refletidos de forma conservadora nas projeções da Empresa para 2022. Neste momento, a Empresa não prevê outros eventos adversos após o encerramento do exercício de 2021 a serem agregados a este relatório.



2. BASE DE PREPARAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras da Empresa foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com observância às disposições contidas na legislação societária brasileira e nos pronunciamentos, orientações e interpretações técnicas emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC). As demonstrações financeiras são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Empresa.

A preparação das demonstrações financeiras de acordo com as normas do CPC requer que a Administração da Empresa faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Por definição, os resultados reais podem divergir das respectivas estimativas. Estimativas e premissas com relação ao futuro são revistas de maneira sistemática pela Empresa e são baseadas na experiência histórica e em outros fatores, incluindo expectativas.

As demonstrações financeiras, incluindo as notas explicativas, são de responsabilidade da Administração da Empresa, cuja autorização para sua conclusão ocorreu em 21 de março de 2022.

3. SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a. *Caixa e Equivalentes de Caixa*

Caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro em caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras com risco insignificante de mudança de valor.

b. *Contas a Receber de clientes*

Apresentadas a valores de realização. As perdas estimadas com créditos de liquidação duvidosa foram constituídas em montante considerado suficiente para cobrir eventuais perdas na realização das contas a receber.

c. *Estoques*

Demonstrados ao custo ou valor líquido de realização, dos dois o menor. O valor líquido de realização corresponde ao preço de venda no curso normal dos negócios menos custos necessários para a venda.



d. *Demais Ativos Circulantes*

São demonstrados pelos valores de realização sendo que, quando aplicável, são acrescidos de rendimentos e as variações monetárias auferidos até as datas dos balanços. A Empresa reconhece os ativos quando o recurso é controlado por ela, oriundo de eventos passados, que provavelmente vai gerar um benefício econômico futuro.

e. *Investimentos*

A participação em coligada está avaliada pelo método de equivalência patrimonial. O investimento tem o seu valor recuperável testado, no mínimo, anualmente, caso haja indicadores de perda de valor ("impairment").

f. *Imobilizado*

Registrado ao custo de aquisição acrescido de reavaliação espontânea efetuada em exercícios anteriores (Nota 12b). A depreciação é calculada pelo método linear às taxas mencionadas na Nota nº 8 e leva em consideração o tempo de vida útil estimado dos bens. O imobilizado tem o seu valor recuperável testado, no mínimo, anualmente, caso haja indicadores de perda de valor ("impairment").

g. *Passivos Circulantes e Não Circulantes*

Demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, sendo que, quando aplicável, são acrescidos dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridos. A Empresa reconhece um passivo quando existe a obrigação legal na data do balanço, que vai proporcionar uma saída de caixa ou equivalente.

h. *Atualização Monetária*

Os direitos e as obrigações, legal ou contratualmente sujeitos à variação monetária, são atualizados até a data do balanço.

i. *Imposto de Renda e Contribuição Social*

As bases de apuração do imposto de renda e da contribuição social sobre o lucro foram determinadas conforme o regime de tributação de Lucro Real.



j. Apuração do Resultado

O resultado é apurado em conformidade com o regime de competência. As receitas de vendas de produtos são reconhecidas no resultado quando todos os riscos e benefícios inerentes aos produtos são transferidos para o comprador. Uma receita não é reconhecida se há incerteza significativa na sua realização

k. Lucro por Quota

São calculados sobre o número médio ponderado de quotas em circulação durante o exercício.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	2021	2020
Caixa	2	2
Bancos conta movimento	21.775	15.981
Aplicações financeiras	-	63.425
	21.777	79.408

5. CONTAS A RECEBER DE CLIENTES

	2021	2020
Duplicatas a receber	78.280	75.254
(-) Provisão para crédito de liquidação duvidosa	(9.725)	(9.798)
	68.555	65.456

O quadro a seguir resume os saldos a receber de clientes por vencimentos, exceto provisões e perdas com clientes:

	2021	2020
Créditos a vencer	64.551	62.224
Créditos em atraso até 60 dias	3.551	3.126
Créditos em atraso de 61 a 90 dias	111	37
Créditos em atraso de 91 a 180 dias	342	519
Créditos em atraso de 181 a 360 dias	1.080	1.139
Créditos em atraso à mais de 361 dias	8.645	8.209
	78.280	75.254



6. ESTOQUES

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Produtos acabados	46.447	25.966
Matéria-prima	11.035	10.289
Estoque em processo	10	4
Revenda	451	401
Estoque outros, embalagem e auxiliares	7.396	3.651
	<u>65.339</u>	<u>40.311</u>

7. IMPOSTOS A RECUPERAR

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Circulante		
IPI a compensar	25.581	9.239
ICMS a recuperar	27.444	7.701
ICMS sobre ativo imobilizado	332	278
IRRF sobre aplicações financeiras	-	131
Outros	2.014	1.016
	<u>55.371</u>	<u>18.365</u>
Não circulante		
ICMS sobre ativo imobilizado	391	287
	<u>391</u>	<u>287</u>
	<u>55.762</u>	<u>18.652</u>



8. IMOBILIZADO E INTANGÍVEL

O resumo da movimentação das contas imobilizado (custo e depreciação) está apresentado a seguir:

	Taxa anual de depreciação	2021		2020	
		Custo	Depreciação Acumulada	Líquido	Líquido
Terrenos		23.307	-	23.307	23.307
Máquinas e equipamentos	5 a 20%	75.327	(42.845)	32.482	30.795
Ferramentas	10,00%	21	(13)	8	8
Modelos e matrizes	33,33%	14.467	(11.552)	2.915	3.647
Moveis e utensílios	10,00%	983	(609)	374	398
Veículos	20 a 25%	6.342	(2.439)	3.903	2.344
Hardwares	20,00%	1.037	(877)	160	54
Instalações e edificações	10,00%	30.572	(11.529)	19.043	20.092
Softwares	20,00%	402	(384)	18	62
Maquinas e equipamentos em andamento	-	222	-	222	721
Moldes e matrizes em andamento	-	107	-	107	-
Moveis e utensílios em andamento	-	107	-	107	-
Instalações em andamento	-	73	-	73	351
Construcoes em andamento	-	9.310	-	9.310	3.669
Terrenos em andamento	-	1.300	-	1.300	-
Total		163.577	(70.248)	93.329	85.448

Em 2021 e 2020, a movimentação do ativo imobilizado está resumida da seguinte forma:

	2021	2020
Saldo ao início do exercício	85.448	78.324
Adições	15.855	14.870
Baixas	(2.028)	(1.248)
Depreciação	(5.946)	(6.498)
Saldo ao final do exercício	93.329	85.448

9. INVESTIMENTOS

	2021	2020
Corr Plastik Nordeste Industrial Ltda.	-	17.787
Corr Plastik Sistemas Plásticos Ltda.	-	18.183
	-	35.970

A participação da Empresa em outras Sociedades era avaliada pelo método de equivalência patrimonial considerando seu patrimônio líquido apurado, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

As composições das participações avaliadas pela equivalência patrimonial estão abaixo demonstradas:

Dados do investimento	Participação	Patrimônio	Valor do	Patrimônio	Valor do	Equivalência no	
		Líquido das Investidas	Investimento	Líquido das Investidas	Investimento	exercício	
		2021	2021	2020	2020	2021	2020
Corr Plastik Nordeste Industrial Ltda. (a)	44,17%	17.787	7.857	40.269	17.787	4.203	6.094
Corr Plastik Sistemas Plásticos Ltda. (b)	56,18%	-	-	32.366	18.183	-	2.444
		17.787	7.857	72.635	35.970	4.203	8.538

- (a) Em 19 de agosto de 2021, a Empresa vendeu sua participação societária na Corr Plastik Nordeste Industrial Ltda., pelo valor patrimonial levantado em 30 de junho de 2021.
- (b) Em 19 de janeiro de 2021, a Empresa vendeu sua participação societária na Corr Plastik Sistemas Plásticos Ltda., pelo valor patrimonial levantado em 31 de dezembro de 2021.



10. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Banco	Finalidade	Taxa de juro nominal	Ano de vencimento	2021	2020
		a.a			
Banco do Brasil	Capital de Giro	6,80% a 7,94%	2024	23.968	39.292
Banco Votorantin	Capital de Giro	8,45% a 7,05%	2023	9.212	21.500
Banco Bradesco	Capital de Giro	8,41% a 7,95%	2022	1.834	5.756
Banco Alfa	Capital de Giro	6,52%	2021	-	2.504
Banco do Itaú	Capital de Giro	6,80%	2021	-	3.764
Banco Santander	Capital de Giro	6,42%	2021	-	3.750
				35.014	76.566
Segregação no balanço patrimonial:				2021	2020
Circulante				20.264	41.858
Não circulante				14.750	34.708
				35.014	76.566

Os empréstimos e financiamentos estão garantidos por cessão fiduciária de duplicatas, bens adquiridos no contrato de financiamento e avais.

11. FORNECEDORES

	2021	2020
Circulante		
Fornecedores – insumos	86.683	115.145
Fornecedores – outros (a)	2.115	2.278
	88.798	117.423
Não circulante		
Fornecedores – outros (a)	3.701	5.815
	3.701	5.815
Total fornecedores	92.499	123.238

- (a) Refere-se às contas a pagar oriundo da aquisição de um imóvel destinado a expansão dos negócios da Empresa.



12. IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER

	2021	2020
ICMS	360	720
INSS	655	596
FGTS	173	150
Outros	218	153
	1.406	1.619

13. OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR

	2021	2020
Adiantamento de clientes	4.351	5.022
Venda para entrega futura e a ordem	16.735	20.321
Outras contas a pagar	236	55
	21.322	25.398

14. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

a. Capital Social

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020 o Capital Social da Empresa está representado por quotas, no valor unitário de R\$ 1,00, assim distribuídas:

	Participação		Quantidade em quotas	
	2021	2020	2021	2021
Quotista				
Femara Participações e Negócios Ltda.	79,88%	79,88%	33.550.400	33.550.400
Manuel Orestes Pereira Monteiro	14,94%	14,94%	6.275.000	6.275.000
Sergio Monteiro	5,18%	5,18%	2.174.600	2.174.600
Total	100%	100%	42.000.000	42.000.000



b. Reserva de Reavaliação

Em exercícios anteriores, a Empresa procedeu à contabilização de reavaliação espontânea do ativo imobilizado (terrenos, edificações, máquinas e equipamentos, modelos e matrizes) com base em laudo de avaliação elaborado por empresa independente. Conforme previsto no item 38 da CPC 13 – *Adoção inicial da Lei 11.638*, a Empresa optou por manter a reserva de reavaliação até sua efetiva realização.

Composição e movimentação dessa reserva:

	Imobilizado (-) Depreciação	Impostos Diferidos	Líquido
Saldo em 31/12/19	16.311	(4.757)	11.554
Realização por depreciação	(968)	408	(560)
Saldo em 31/12/2020	15.343	(4.349)	10.994
Realização por depreciação	(1.931)	812	(1.119)
Saldo em 31/12/21	13.412	(3.537)	9.875

15. RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA

	2021	2020
Venda de produtos no país	919.198	475.185
Venda de produtos exterior	61	295
Venda de produtos - partes relacionadas	638	691
	919.897	476.171
Impostos sobre vendas	(161.679)	(95.752)
Vendas canceladas	(14.397)	(11.737)
	(176.076)	(107.489)
	743.821	368.682

16. CUSTO E DESPESAS POR NATUREZA

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Custo das vendas	(487.556)	(275.336)
Despesas de vendas	(47.133)	(31.212)
Despesas administrativas e gerais	(14.883)	(12.740)
Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	1.628	(4.013)
Total	<u>(547.944)</u>	<u>(323.301)</u>

A composição dos principais custos e despesas estão demonstrados da seguinte forma:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Custos de produção	(434.797)	(241.942)
Fretes e carretos	(11.469)	(9.652)
Comissões sobre vendas	(17.521)	(6.853)
Despesas de importação	(100)	(176)
Despesas trabalhistas	(30.789)	(26.045)
Serviços prestados por terceiro	(23.439)	(14.508)
Depreciação e amortização	(7.195)	(6.778)
Energia, água e telefone	(11.104)	(8.387)
Publicidade e propaganda	(123)	(178)
Gastos com manutenção	(4.438)	(3.171)
Matérias auxiliares, de escritório e outros	(4.261)	(2.889)
Perdas estimadas com crédito de liquidação duvidosa	(123)	73
Outros gastos	(2.585)	(2.795)
Total	<u>(547.944)</u>	<u>(323.301)</u>



17. RECEITAS (DESPESAS) FINANCEIRAS

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Receitas financeiras:		
Juros recebidos	1.199	844
Descontos obtidos	804	307
Rendimentos com aplicações financeiras	1.680	756
Variacao monetaria Ativa	-	15
Ajuste a valor presente (AVP)	602	-
	<u>4.285</u>	<u>1.922</u>
 Despesas financeiras		
Juros e multas	(4.461)	(7.822)
Despesas com cobranças de clientes	(39)	(98)
Despesas bancárias	(95)	(1.053)
Descontos concedidos	(254)	(155)
Pis e Cofins sobre receita financeira	-	(89)
	<u>(4.849)</u>	<u>(9.217)</u>

18. IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Imposto de renda	(48.867)	(9.618)
Contribuição social	(17.696)	(3.543)
	<u>(66.563)</u>	<u>(13.161)</u>
Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos reavaliações (nota 14b)	812	408
Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	386	-
	<u>(65.361)</u>	<u>(12.753)</u>

As reconciliações dos montantes de imposto de renda e contribuição social registrados nos resultados dos exercícios de 2021 e 2020 podem ser demonstradas das seguintes formas:

	2021		2020	
	IRPJ	CSLL	IRPJ	CSLL
Lucro líquido do exercício antes dos impostos	199.550	199.550	46.685	46.685
Resultado equivalência patrimonial	(4.203)	(4.203)	(8.538)	(8.538)
Despesas indedutíveis	777	777	1.175	1.175
Provisão	501	501	40	40
Base de cálculo	196.625	196.625	39.362	39.362
<u>Cálculo do IRPJ</u>				
Aliquota de 15%	(29.494)		(5.904)	
Adicional de 10%	(19.639)		(3.912)	
PAT 4%	266		198	
IRPJ 25%	(48.867)		(9.618)	
<u>Cálculo da CSLL</u>				
Aliquota de 9%		(17.696)		(3.543)

19. INSTRUMENTOS FINANCEIROS

A Empresa não possuía nenhuma transação em aberto, em 31 de dezembro de 2021 e 2020 envolvendo instrumentos financeiros complexos (derivativos). As transações financeiras ocorridas entre ativos e passivos usuais são pertinentes às suas atividades econômicas, envolvendo particularmente aplicações financeiras, empréstimos, contas a receber e outras contas a pagar. Esses instrumentos, por causa de sua natureza, condições e prazos, têm seus valores contábeis registrados no balanço patrimonial próximos aos valores de mercado.

20. COBERTURA DE SEGUROS

Os seguros contratados pela Empresa para os seus ativos, são considerados suficientes pela Administração e por especialistas da área para cobertura de eventuais ocorrências de sinistros.

Em 31 de dezembro de 2021 a Empresa tem cobertura de seguros contra danos materiais no montante de R\$ 100 milhões

21. CONTINGÊNCIAS

Existem ações judiciais e processos administrativos avaliados pelos nossos assessores jurídicos como sendo de risco possível, no montante de R\$ 3.604 (1.807 em 2020) para os quais nenhuma provisão foi constituída, tendo em vista que as práticas contábeis adotadas no Brasil não requerem sua contabilização, porém sua divulgação. Os cálculos e recolhimentos de impostos, contribuições sociais e encargos previdenciários devidos pela Empresa estão sujeitos a revisão pelos órgãos responsáveis por sua fiscalização dentro dos prazos legais de prescrição.

22. EVENTOS SUBSEQUENTES – AUMENTO DO CAPITAL SOCIAL

Em 01 de fevereiro de 2022 a Empresa aumentou o capital social de R\$ 42 milhões para R\$ 100 milhões, mediante a emissão de 58 milhões de quotas totalmente subscritas e integralizadas, proveniente da utilização parcial da conta reserva de lucros apurado no balanço encerrado em 31 de dezembro de 2021, passando a ter a seguinte composição:

Quotista	2021	Quotas	R\$
Femara Participações e Negócios Ltda.	79,88%	79.880.800	79.880.800
Manuel Orestes Pereira Monteiro	14,94%	14.940.200	14.940.200
Sergio Monteiro	5,18%	5.179.000	5.179.000
Total	100%	100.000.000	100.000.000

Aprovação das Demonstrações Financeiras



Sergio Monteiro
Presidente



Manuel Orestes Pereira Monteiro
Sócio



Sergio Roberto Bufato Junior
Coordenador Contábil & Custos
CRC 1SP 217319/O-3